



GOBIERNO
DE SONORA

**BUEN
GOBIERNO**
SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO

INFORME DE RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO 2025

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE
SONORA

CONTENIDO

- I. **NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN**

- II. **RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**
 - A. Calificación Global del Control Interno
 - B. Resultados por Principio de Control
 - C. Resultados del Control Interno por Nivel de Responsabilidad

- III. **RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al Centro de Conciliación Laboral del Estado de Sonora se realizó el día 25 de noviembre de 2025 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 72 servidores públicos de los niveles estratégico, directivo y operativo, utilizando como referencia técnica el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación de los funcionarios y empleados del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Sonora permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Sonora, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de enero a diciembre 2025 basados en los siguientes componentes:

- Ambiente de control
- Administración de riesgos
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Supervisión

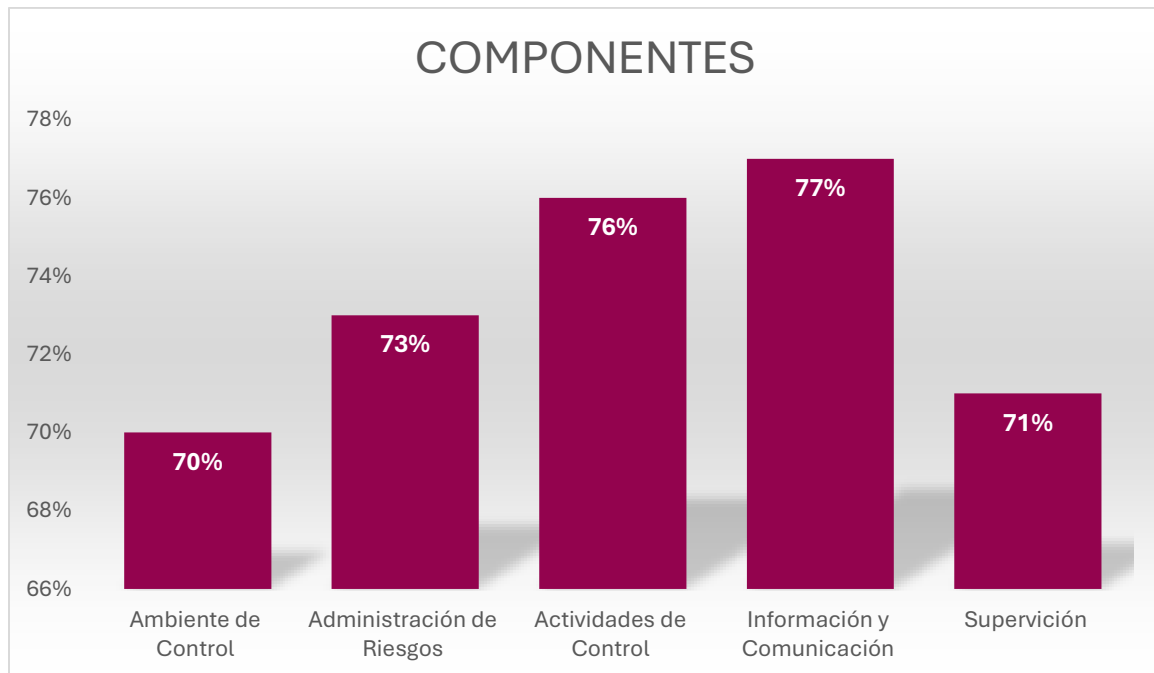
La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Sonora se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los nuevos conceptos, componentes y elementos del Sistema de Control Interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al Centro de Conciliación Laboral del Estado de Sonora corresponden a 72 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a nivel estratégico, directivo y operativo.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	70 %	Regular
Administración de Riesgos	73 %	Regular
Actividades de Control	76 %	Regular
Información y Comunicación	77 %	Regular
Supervisión o Actividades de	71 %	Regular
Total	73 %	Regular



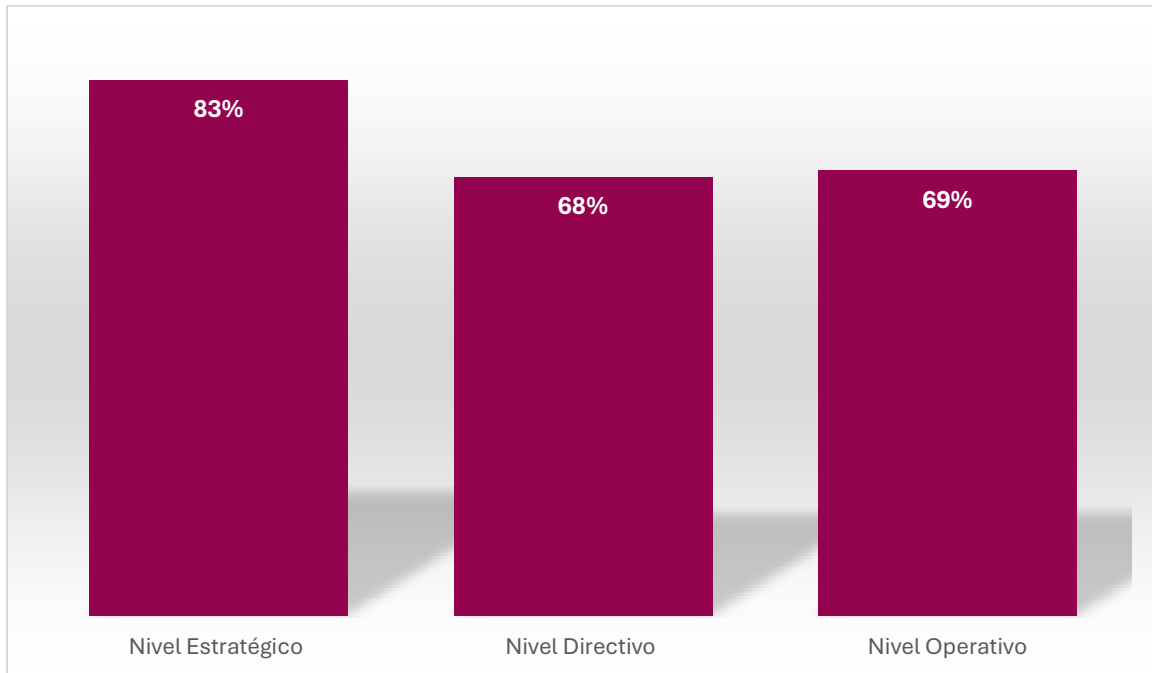
La calificación global del (la) Centro de Conciliación Laboral del Estado de Sonora se valoró con 73 % calificado como Regular, por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Información y Comunicación (Más Alto) fue calificado como Regular y representa el 77 % de la valoración. Por otro lado, el componente Ambiente de Control (Más Bajo) fue calificado como Regular y representa el 70 %. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	70 %	Regular
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	66 %	Regular
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	65 %	Regular
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	75 %	Regular
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	72 %	Regular
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	69 %	Regular
Administración de Riesgos	73 %	Regular
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	75 %	Regular
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	72 %	Regular
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	71 %	Regular
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	74 %	Regular
Actividades de Control	76 %	Regular
P10. Diseñar Actividades de Control.	80 %	Aceptable
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	81 %	Aceptable
P12. Implementar Actividades de Control.	68 %	Regular
Información y Comunicación	77 %	Regular
P13. Usar Información de Calidad.	68 %	Regular
P14. Comunicar Internamente.	79 %	Regular
P15. Comunicar Externamente.	83 %	Aceptable
Supervisión o Actividades de Monitoreo	71 %	Regular
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	70 %	Regular
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	71 %	Regular
Total	73 %	Regular

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el Nivel Estratégico con el 83 %, mientras que la calificación menor correspondió al nivel Nivel Directivo con el 68 %.

RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE SONORA 2025

Ambiente de Control	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	67 %	58 %	73 %	66 %
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	60 %	71 %	NA	65 %
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	80 %	74 %	71 %	75 %
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	80 %	69 %	68 %	72 %
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	80 %	60 %	68 %	69 %
Total				70 %
Administración de Riesgos	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	80 %	74 %	71 %	75 %
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	80 %	68 %	67 %	72 %
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	80 %	64 %	68 %	71 %
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	80 %	72 %	69 %	74 %
Total				73 %
Actividades de Control	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P10. Diseñar Actividades de Control.	100 %	71 %	70 %	80 %
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	100 %	73 %	70 %	81 %
P12. Implementar Actividades de Control.	NA	68 %	68 %	68 %
Total				76 %
Información y Comunicación	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P13. Usar Información de Calidad.	NA	68 %	68 %	68 %
P14. Comunicar Internamente.	100 %	70 %	67 %	79 %
P15. Comunicar Externamente.	100 %	66 %	NA	83 %
Total				77 %
Supervisión o Actividades de Monitoreo	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	80 %	62 %	69 %	70 %
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	80 %	68 %	64 %	71 %
Total				71 %